

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：专项教育

主管部门（公章）：深圳市龙华区和平实验小学

部门法人（签章）：宋鹏君

项目负责人（签章）：苏干浩

填报人（签章）：贺梅霞

联系电话：0755-21052340

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据。

1. 项目背景

为完成学校特色教育，素质教育，学校、班级活动，社团活动等工作，提供必需的基础工作平台。按预算规定标准申报，按学校内控制度运行，合理安排使用。采购办公用品、教学用品用具；订阅报刊杂志及支付邮电费用。

2. 立项依据

根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)》和省、市、区的发展规划，《中华人民共和国义务教育法》，依据教育部相关政策文件及我区我校相关工作计划的需要设立此项项目。

（二）项目管理的组织架构和职责分工。

该项目主管部门为深圳市龙华区和平实验小学，项目实施单位为对应实施科室。

深圳市龙华区和平实验小学负责对实施科室上报材料进行核准，并确定审核意见；对项目实施进行监督检查。

实施科室负责编制本项目的预算，并向深圳市龙华区和平实验小学进行预算申报；负责项目日常监督与管理，跟进项目实施情况。

（三）项目资金管理情况。

1. 项目资金预算和分配情况。包括资金主管部门、使用单位，使用方式、范围，项目招投标情况、预算调整情况等。

龙华区教育局为该项目的资金主管部门，龙华区和平实验小学为使用单位。该项目主要用于专项教育方面。2018 年，该项目未达到招投标权限，由本单位自行组织实施。2018 年，该项目年初预算安排 30 万元，调整金额 30 万元，全年预算总金额 30 万元，其中专项教育 30 万元。

2. 项目资金管理和使用情况。包括财务管理状况，资产采购、配置、使用、处置及其收益管理情况，经费管理制度、办法的制定和执行情况。

截止 2018 年 12 月 31 日，专项教育项目经费已基本全部支出，共计支出 29.87 万元，预算执行率为 99%。

为规范本单位的财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，本单位制定财务管理、资产管理等制度。该项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理规定，专款专用，资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整，未出现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（四）项目绩效目标及实现情况。绩效目标内容应与向财政部门编报的绩效目标保持一致，跨年度的项目应区分年度目标和长期目标。

该项目 2018 年的总体年度绩效目标为：完成 2018 年学校专项及特色教育的支出，实现人才质量的提升，彰显特色

教育的成效。 。

项目年度目标：特色教育，素质教育，学校、班级活动，社团活动工作完成率达到 100%，质量达标率达到 100%，投诉率为 0，实现教职工与学生满意度达 90%。

本单位基本实现该项目 2018 年的年度绩效目标。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论。

本单位 2018 年度专项教育项目支出整体情况较好，基本完成了年度工作目标，充分发挥了该项目的实施作用。总体来看，项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务按时按质完成，项目在资金管理、实施过程方面均取得了良好的成绩。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的绩效目标。

（二）项目绩效分析。以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理-项目绩效”设计评价指标体系，对项目支出进行绩效分析。包括但不限于以下内容：

1. 从项目决策角度分析，包括项目目标是否明确、细化、量化；项目决策依据是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，是否根据需要制定中长期实施规划；项目决策程序是否合规并履行相应手续；是否制定相应的资金管理办法，资金分配因素是否全面合理，资金分配结果是否合理。

该项目的项目目标设立与本单位履职相适应，立项文件

符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合本单位中长期实施规划。但绩效目标有待进一步明确细化。

在项目决策过程中，本单位严格按照相关决策制度履行相应手续，项目决策过程合法合规。同时，依据相关资金管理办法规定，充分考虑资金分配因素，科学合理分配项目资金。

2. 从项目管理角度分析，包括资金到位率和到位时效性；资金使用是否存在支出依据不足、虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况；项目组织实施是否机构健全、分工明确，有关项目管理制度是否健全并严格执行。

2018 年该项目资金共安排 30 万元，实际到位 30 万元，资金到位率为 100%，资金到位及时率为 100%。该项目严格执行本单位财务管理制度等相关制度，资金支出依据充足，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。

该项目组织实施规范。本单位建立健全、分工明确的项目组织机构，项目实施过程中，严格执行有关项目管理制度。

3. 从项目绩效角度分析，包括项目产出的数量、质量、时效、成本是否达到绩效目标；项目的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度等。

（1）项目产出数量目标。本单位已完成特色教育，素质教育，学校、班级活动等项目活动，数量目标均达到 100%。

（2）项目产出质量目标。该项目实施质量均以达标，项目活动验收率达 100%。

（3）项目产出时效目标。该项目已按照项目计划及时完成各项工作，项目完成及时率达 100%。

（4）项目产出成本目标。该项目预算控制较好，项目支出均控制在预算支出范围内，不存在项目超出预算支出的情况。

（5）项目社会效益：该项目主要针对提高教学水平提升率方面起到促进作用。有效促进学校多元化教育，加强特色教育建设。

（6）服务对象满意度。本单位针对该项目服务对象以问卷调查方式，了解其对项目实施效果的满意程度。根据调查结果显示，教师、学生、家长对项目实施过程及结果满意度较高。

2018 年度专项教育项目绩效目标已全部完成。

三、取得的成效

结合项目的绩效目标，总结取得的各项效果以及经验做法。

（一）采购管理制度完善，采购过程监督到位。

专项教育项目主要用于实现人才质量的提升。本单位制定了《龙华区和平实验小学政府采购办法》，对采购过程各项工作作出了详细的规定，强调采购物品、服务质量的跟踪，

保证采购的公正性和合理性。在执行过程中，该项目严格按照采购制度，采购过程监督到位。

（二）规范管理制度，强化时间节点意识。

本单位依据《龙华区和平实验小学项目管理办法》，定期召开专项教育项目工作会议，进一步规范管理制度，强化时间节点意识。在规定时间内，本单位按时完成项目各项工作，化解各部门在实际工作中遇到的棘手问题，达到专项教育项目的科学化与规范化要求，保证了专项教育项目工作的有效运转。

（三）项目各项活动顺利开展，完成效果良好。

2018 年，专项教育项目各项工作均按照计划及时完成，项目预算执行良好，有效提高教师、学生、家长满意度，项目完成效果良好。

（四）财务管理体系健全，财务制度执行有效。

本单位财务管理体系健全。一是聘请了具有专业资格的会计人员。二是按规定设立各子项目明细账，分别核算。三是费用报销附件齐全，会计资料清晰，装订整齐，并且实行会计电算化。

专项教育项目严格按照制度规范执行，有效保障保障资金安全。在实施期间资金支出做到了专款专用，各款项支付

凭证、发票符合资金使用范围。同时，资金得拨付有完整得审批程序和手续，项目的重大资金开支经过了评估认证。

四、存在的问题

结合绩效分析情况，全面梳理项目存在的问题。重点分析：绩效目标设定是否合理、项目资金分配管理使用是否合法合规高效、各方面管理制度是否健全有效、资金使用是否达到预期经济社会生态效益等。

绩效目标问题。

绩效目标是贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的实施方向；而绩效指标是绩效目标的具体化，对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。本单位虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是所填报的绩效目标不够科学，时效绩效指标不明确化，绩效指标表述有待进一步完善。

五、相关建议和整改措施

针对绩效目标完成情况和存在的问题，提出工作建议和整改措施。

1.加强项目绩效管理，提高预算绩效认识，加强学习。密切配合，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量，从而提高预算绩效管理效果。

2.预算申报要做到细化、量化，根据项目实施的具体工作量，通过科学合理的测算人、财、物的消耗，确保申报预

算的科学性、准确性，同时预算申报要与项目绩效目标进行结合，确保预算与产出目标匹配一致，最终保障项目的实施按计划执行，并能最终进行量化考核。

3.加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流程；其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础；最后，预算执行结束后，要及时对照确定的绩效目标开展绩效自评。